

Dati anagrafici		
denominazione	A.C.I. PROMOTER SRL	
sede	01100 VITERBO (VT) VIA A. MARINI 16	
capitale sociale		10.330,00
capitale sociale interamente versato	si	
codice CCIAA		
partita IVA	01696850567	
codice fiscale	01696850567	
numero REA	122046	
forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA (SR)	
settore di attività prevalente (ATECO)	ALTRI SERVIZI DI SUPPORTO ALLE IMPRESE	
	NCA (829999)	
società in liquidazione	no	
società con socio unico	no	
società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no	
denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento		
appartenenza a un gruppo	no	
denominazione della società capogruppo		
paese della capogruppo		
numero di iscrizione all'albo delle cooperative		

	31/12/2021	31/12/2020
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	1.185	1.778
II - Immobilizzazioni materiali	590	664
III - Immobilizzazioni finanziarie		
Totale immobilizzazioni (B)	1.775	2.442
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	56.711	323.220
esigibili oltre l'esercizio successivo		
imposte anticipate		
Totale crediti	56.711	323.220
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
IV - Disponibilità liquide	580	53
Totale attivo circolante (C)	57.291	323.273
D) Ratei e risconti		
Totale attivo	59.066	325.715
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.329	10.329
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni		
III - Riserve di rivalutazione		
IV - Riserva legale	1.270	1.246
V - Riserve statutarie		
VI - Altre riserve	24.263	23.803
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi		
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	708	708
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(299.894)	484
Perdita ripianata nell'esercizio		
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio		
Totale patrimonio netto	(263.324)	36.570

B) Fondi per rischi e oneri		
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	85.318	75.241
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	176.443	153.627
esigibili oltre l'esercizio successivo	38.958	40.000
Totale debiti	215.401	193.627
E) Ratei e risconti	21.671	20.277
Totale passivo	59.066	325.715

Altre riserve	31/12/2021	31/12/2020
Riserva straordinaria	24.263	23.803

	31/12/2021	31/12/2020
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	175.000	160.000
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione		
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione		
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	872	58
altri	5.014	41
Totale altri ricavi e proventi	5.886	99
Totale valore della produzione	180.886	160.099
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	301	3.081
7) per servizi	5.580	5.721
8) per godimento di beni di terzi		
9) per il personale		
a) salari e stipendi	117.107	99.370
b) oneri sociali	34.900	31.237
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	10.634	8.295
c) trattamento di fine rapporto	10.634	8.295
d) trattamento di quiescenza e simili		
e) altri costi		
Totale costi per il personale	162.641	138.902
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	667	833
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	593	759
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	74	74
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide		
Totale ammortamenti e svalutazioni	667	833
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		
12) accantonamenti per rischi		
13) altri accantonamenti		
14) oneri diversi di gestione	308.277	7.723
Totale costi della produzione	477.466	156.260
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(296.580)	3.839
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate		
da imprese collegate		

da imprese controllanti		
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
altri		
Totale proventi da partecipazioni		
16) altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate		
da imprese collegate		
da imprese controllanti		
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
altri		
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni		
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate		
da imprese collegate		
da imprese controllanti		
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
altri	21	88
Totale proventi diversi dai precedenti	21	88
Totale altri proventi finanziari	21	88
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese controllate		
verso imprese collegate		
verso imprese controllanti		
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
altri	1.068	966
Totale interessi e altri oneri finanziari	1.068	966
17-bis) utili e perdite su cambi		
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(1.047)	(878)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
18) rivalutazioni		
a) di partecipazioni		
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni		
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
d) di strumenti finanziari derivati		
di attività finanziarie per la gestione accentrativa della tesoreria		
Totale rivalutazioni		
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni		
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni		
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
d) di strumenti finanziari derivati		
di attività finanziarie per la gestione accentrativa della tesoreria		
Totale svalutazioni		
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)		
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(297.627)	2.961
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	2.267	2.477
imposte relative a esercizi precedenti		
imposte differite e anticipate		
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale		
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	2.267	2.477

21) Utile (perdita) dell'esercizio	(299.894)	484
------------------------------------	-----------	-----

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2021

Nota integrativa, parte iniziale

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile (o perdita) d'esercizio pari a Euro (299.894).

Per l'approvazione del presente bilancio si è tenuto conto della possibilità del maggior termine di 180 gg previsto dall'articolo 106 del decreto legge 17 Marzo 2020 n. 18 (in Gazzetta Ufficiale –Serie Generale –Edizione Straordinaria n. 70 del 17 Marzo 2020), coordinato con la legge di conversione 24 Aprile 2020 n. 27 denominata Misure di potenziamento del Servizio Sanitario Nazionale e di sostegno economico alle famiglie, lavoratori e imprese connesse all'emergenza epidemiologica da Covid-19.

Attività svolte

La vostra Società, svolge la propria attività nel settore della prestazione di servizi offerti in favore della controllante Automobile Club Viterbo, nonché dell'utenza automobilistica in genere.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Lo scorso esercizio è stato fortemente caratterizzato dalla diffusione dell'infezione da SARS Covid-19.

Nell'esercizio 2021, l'economia nazionale e internazionale è stata ancora pesantemente minata dall'ampia diffusione dell'infezione da SARS Covid-19, anche se, a partire da metà anno, si sono scorti dei segnali di ripresa confortanti. Purtroppo nel mese di Febbraio 2022, la guerra in Ucraina, gli elevati costi dell'energia e del petrolio hanno creato un nuovo clima di incertezza nell'economia, che ci auguriamo possa quanto prima trovare una definizione internazionale riportando certezza nell'economia reale.

Criteri di formazione

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2021 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.Lgs. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.

Il seguente bilancio è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, come risulta dalla presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice civile, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento sono state indicate alla voce "Riserva da arrotondamento Euro" compresa tra le poste di Patrimonio Netto ai sensi dell'articolo 2423, sesto comma, C.c., la nota integrativa è stata redatta in unità di Euro.

La nota integrativa presenta le informazioni delle voci di stato patrimoniale e di conto economico secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nei rispettivi schemi di bilancio.

Principi di redazione

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività. In particolare si precisa che nonostante la situazione emergenziale dovuta al COVID-19, la redazione del presente bilancio ha seguito il presupposto della continuità aziendale; tale scelta viene assunta sulla base dell'art.7 del D.L. n. 23/2020, nonché dei piani previsionali e delle scelte strategiche immediate adottate per fronteggiare l'emergenza. L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensazioni tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati. In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti). In applicazione del principio di rilevanza non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa quando la loro osservanza aveva effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 5 del Codice Civile se non quelli inerenti e conseguenti, anche in maniera indiretta, alla situazione emergenziale derivante dall'infezione da SARS Covid-19.

Cambiamenti di principi contabili

La Società non ha cambiato i principi contabili di redazione del bilancio.

Criteri di valutazione applicati

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci. I costi di impianto e ampliamento sono ammortizzati entro un periodo non superiore a cinque anni I costi di sviluppo sono ammortizzati sistematicamente secondo la loro vita utile: nei casi eccezionali in cui non è possibile stimarne attendibilmente la vita utile, essi sono ammortizzati entro un periodo non superiore a cinque anni.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento. Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante. Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che aziendalmente abbiamo ritenuto ben rappresentato. Le aliquote sono ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

Crediti

Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. Pertanto i crediti sono esposti al presumibile valore di realizzo, non applicando processi di attualizzazione.

Debiti

Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. Pertanto i debiti sono esposti al valore nominale, non applicando processi di attualizzazione.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Rimanenze magazzino

La società non presenta rimanenze di magazzino

Fondi per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza. Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica. Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo. Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli accconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data. Il fondo non ricopre le indennità maturate a partire dal 1° gennaio 2007, destinate a forme pensionistiche complementari ai sensi del D. Lgs. n. 252 del 5 dicembre 2005 (ovvero trasferite alla tesoreria dell'INPS).

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti. Il debito per imposte è rilevato alla voce Debiti Tributari al netto degli acconti versati, delle ritenute subite e in genere, dei crediti di imposta.

Riconoscimento ricavi

I ricavi per vendite dei prodotti sono riconosciuti al momento del trasferimento dei rischi e dei benefici, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni. I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale. I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri relativi ad operazioni in valuta sono determinati al cambio corrente alla data nella quale la relativa operazione è compiuta.

Altre informazioni

La Società, come previsto dal D.Lgs. n. 14/2019 (Codice della crisi e dell'insolvenza d'impresa), adotta un assetto organizzativo, amministrativo e contabile adeguato alla natura dell'impresa anche in funzione della rilevazione tempestiva della crisi d'impresa e dell'assunzione di idonee iniziative.

Nota integrativa, attivo**Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti**

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti per versamenti dovuti e richiamati			
Crediti per versamenti dovuti non richiamati			
Totale crediti per versamenti dovuti			

Immobilizzazioni**Immobilizzazioni immateriali**

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
1.185	1.778	(593)

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
590	664	(74)

Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni

Attivo circolante**Crediti iscritti nell'attivo circolante**

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
56.711	323.220	(266.509)

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	318.561	(264.761)	53.800	53.800		
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante						
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante						
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante						
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante						
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	2.253	(597)	1.656	1.656		
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante						
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	2.407	(1.152)	1.255	1.255		
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	323.220	(266.509)	56.711	56.711		

I Crediti sono iscritti al valore presunto di realizzo

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
580	53	527

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	53	527	580

Assegni				
Denaro e altri valori in cassa				
Totale disponibilità liquide		53	527	580

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo. Anche per tali poste, i criteri adottati nella valutazione e nella conversione dei valori espressi in moneta estera sono riportati nella prima parte della presente nota integrativa. Non sussistono, al 31/12/2021, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
(263.324)	36.570	(299.894)

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	10.329							10.329
Riserva da soprapprezzo delle azioni								
Riserve di rivalutazione								
Riserva legale	1.246		24					1.270
Riserve statutarie								
Riserva straordinaria	23.803		460					24.263
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile								
Riserva azioni o quote della società controllante								
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni								
Versamenti in conto aumento di capitale								
Versamenti in conto futuro aumento di capitale								
Versamenti in conto								

capitale							
Versamenti a copertura perdite							
Riserva da riduzione capitale sociale							
Riserva avанzo di fusione							
Riserva per utili su cambi non realizzati							
Riserva da conguaglio utili in corso							
Varie altre riserve							
Totale altre riserve	23.803		460				24.263
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi							
Utili (perdite) portati a nuovo	708						708
Utile (perdita) dell'esercizio	484		(484)			(299.894)	(299.894)
Perdita ripianata nell'esercizio							
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio							
Totale patrimonio netto	36.570					(299.894)	(263.324)

Fondi per rischi e oneri

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
85.318	75.241	10.077

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2021 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti. Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Debiti

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
215.401	193.627	21.774

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore

						a 5 anni
Obbligazioni						
Obbligazioni convertibili						
Debiti verso soci per finanziamenti						
Debiti verso banche	40.345	(1.098)	39.247	288	38.958	
Debiti verso altri finanziatori						
Acconti						
Debiti verso fornitori	3.535	(774)	2.761	2.761		
Debiti rappresentati da titoli di credito						
Debiti verso imprese controllate						
Debiti verso imprese collegate						
Debiti verso controllanti						
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti						
Debiti tributari	123.152	(18.992)	104.160	104.160		
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	13.416	(7.367)	6.049	6.049		
Altri debiti	13.179	50.005	63.184	63.184		
Totale debiti	193.627	21.774	215.401	176.442	38.958	

La società si è avvalsa della facoltà di non utilizzare il criterio del costo ammortizzato e/o di non attualizzare i debiti. I debiti sono quindi iscritti al valore nominale. Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta trattandosi di debiti a breve termine. Pertanto i debiti sono esposti al valore nominale, non applicando processi di attualizzazione.

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
21.671	20.277	1.394

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale. I criteri adottati nella valutazione e nella conversione dei valori espressi in moneta estera per tali poste sono riportati nella prima parte della presente nota integrativa. Non sussistono, al 31/12/2021, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
180.886	160.099	20.787

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	175.000	160.000	15.000
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	5.886	99	5.787
Totale	180.886	160.099	20.787

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
477.466	156.260	321.206

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	301	3.081	(2.780)

Servizi	5.580	5.721	(141)
Godimento di beni di terzi			
Salari e stipendi	117.107	99.370	17.737
Oneri sociali	34.900	31.237	3.663
Trattamento di fine rapporto	10.634	8.295	2.339
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale			
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	593	759	(166)
Ammortamento immobilizzazioni materiali	74	74	
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante			
Variazione rimanenze materie prime			
Accantonamento per rischi			
Altri accantonamenti			
Oneri diversi di gestione	308.277	7.723	300.554
Totale	477.466	156.260	321.206

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci e Costi per servizi

Sono strettamente correlati a quanto esposto nella parte della Relazione sulla gestione e all'andamento del punto A (Valore della produzione) del Conto economico.

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespote e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
(1.047)	(878)	(169)

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti	21	88	(67)
(Interessi e altri oneri finanziari)	(1.068)	(966)	(102)
Utili (perdite) su cambi			
Totale	(1.047)	(878)	(169)

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

		Interessi e altri oneri finanziari
Prestiti obbligazionari		
Debiti verso banche		729
Altri		339
Totale		1.068

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi su obbligazioni						
Interessi bancari					141	141
Interessi fornitori					339	339
Interessi medio credito						
Sconti o oneri finanziari					588	588

Interessi su finanziamenti						
Ammortamento disaggio di emissione obbligazioni						
Altri oneri su operazioni finanziarie						
Accantonamento al fondo rischi su cambi						
Arrotondamento						
Totale					1.068	1.068

Altri proventi finanziari

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi su obbligazioni						
Interessi su titoli						
Interessi bancari e postali					13	13
Interessi su finanziamenti						
Interessi su crediti commerciali						
Altri proventi					7	7
Arrotondamento					1	1
Totale					21	21

Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie

Non sono presenti attività e passività finanziarie

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
2.267	2.477	(210)

Imposte	Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
Imposte correnti:	2.267	2.477	(210)
IRES	2.108	2.315	(207)
IRAP	159	162	(3)
Imposte sostitutive			
Imposte relative a esercizi precedenti			
Imposte differite (anticipate)			
IRES			
IRAP			
Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale			
Totale	2.267	2.477	(210)

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio. Per quanto attiene l'IRES e l'IRAP, il debito per imposte è rilevato alla voce Debiti Tributari al netto degli acconti versati, delle ritenute subite e, in genere, dei crediti di imposta.

Informazioni ex art. 1, comma 125-bis, della legge 4 agosto 2017 n. 124

Ai sensi dell'art. 1, comma 125-bis, della Legge 4 agosto 2017, n. 124, in ottemperanza all'obbligo di trasparenza, si segnala che sono state ricevute sovvenzioni contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di qualunque genere da pubbliche amministrazioni a rendere pubblici tali importi nella nota integrativa del bilancio di esercizio.

La legge 124/2017 (commi da 125 a 129) prevede tele pubblicità, entro il 30 giugno di ogni anno, dell'elenco completo e dettagliato degli aiuti e contributi pubblici ricevuti (erogati e incassati) nell'esercizio dell'attività di impresa.

Ai fini di completezza delle informazioni si espongono di seguito gli aiuti, i contributi e i crediti di imposta:

Identificativo di riferimento della misura di aiuto (CAR)	Numero di riferimento della misura di aiuto (CE)	Titolo Misura	Tipo Misura	COR	Titolo Progetto	Data Concessione	C.F. Beneficiario	Regione
12627	SA.56966	COVID-19: Fondo di garanzia PMI Aiuto di stato SA. 56966 (2020/N)	Regime di aiuti	3150523,	COVID-19: Fondo di garanzia PMI Aiuto di stato SA. 56966 (2020/N)	10/11/2020	01696850567	Lazio
2005		Integrazione del Fondo rotativo per il piccolo credito	Regime di aiuti	2097087,	Fare Lazio Fondo Rotativo Sezione V	22/06/2020	01696850567	Lazio

Contributo a fondo perduto perequativo per i soggetti maggiormente colpiti dall'emergenza epidemiologica "Covid-19" - Art. 1, commi da 16 a 27, D.L. n. 73/2021	€872
---	------

Informazioni più dettagliate sono visionabili nel sito del Registro Nazionale degli Aiuti di Stato al sito <https://www.rna.gov.it/RegistroNazionaleTrasparenza/faces/pages/TrasparenzaAiuto.jspx>

La presente nota integrativa è redatta secondo quanto previsto dal Codice civile e dai principi contabili. Per ottemperare agli obblighi di pubblicazione nel Registro delle Imprese, una volta approvata, sarà convertita in formato XBRL; pertanto potrebbero essere poste in essere alcune variazioni formali necessarie per rendere tale nota compatibile con il formato per il deposito. Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa e Rendiconto finanziario, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.